

启迪环境科技发展股份有限公司
关于 2021 年度审计报告中
与保留意见所涉及事项影响
已消除的审核报告

立信会计师事务所(特殊普通合伙)
立信审计报告(2022)第 2-00159 号

立信会计师事务所(特殊普通合伙) 立信会计师事务所(特殊普通合伙)

WUYIGE CERTIFIED PUBLIC ACCOUNTANTS LLP.



大信会计师事务所
北京市海淀区知春路1号
学院国际大厦22层2206
邮编 100083

WUYIGE Certified Public Accountants.LLP
Room 2206 22/F, Xueyuan International Tower
No.1 Zhichun Road, Haidian Dist.
Beijing, China

电话 Telephone: +86 (10) 82330558
传真 Fax: +86 (10) 82327668
网址 Internet: www.daxincpa.com.cn

关于2021年度审计报告中的保留意见所涉及事项的影响

我们于2022年3月22日出具了大信审字[2022]第1000001号审计报告，对北京中科创达科技股份有限公司2021年度财务报表进行了审计。我们出具的审计报告为保留意见审计报告，保留意见涉及的事项为“应收账款坏账准备的计提”。

我们于2022年3月22日出具了大信审字[2022]第1000001号审计报告，对北京中科创达科技股份有限公司2021年度财务报表进行了审计。我们出具的审计报告为保留意见审计报告，保留意见涉及的事项为“应收账款坏账准备的计提”。

我们于2022年3月22日出具了大信审字[2022]第1000001号审计报告，对北京中科创达科技股份有限公司2021年度财务报表进行了审计。我们出具的审计报告为保留意见审计报告，保留意见涉及的事项为“应收账款坏账准备的计提”。

我们于2022年3月22日出具了大信审字[2022]第1000001号审计报告，对北京中科创达科技股份有限公司2021年度财务报表进行了审计。我们出具的审计报告为保留意见审计报告，保留意见涉及的事项为“应收账款坏账准备的计提”。

我们于2022年3月22日出具了大信审字[2022]第1000001号审计报告，对北京中科创达科技股份有限公司2021年度财务报表进行了审计。我们出具的审计报告为保留意见审计报告，保留意见涉及的事项为“应收账款坏账准备的计提”。

我们于2022年3月22日出具了大信审字[2022]第1000001号审计报告，对北京中科创达科技股份有限公司2021年度财务报表进行了审计。我们出具的审计报告为保留意见审计报告，保留意见涉及的事项为“应收账款坏账准备的计提”。



三、审核意见

我们认为，贵公司2021年度财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。

贵公司2021年度财务报表经大信会计师事务所（特殊普通合伙）（以下简称“我所”）审计，并于2022年4月28号出具了保留意见的审计报告（大信审字[2022]第2-00727号）。为了更好地理解贵公司2021年度审计报告与保留意见所涉及事项的影响已消除的情况，本审核报告应当与上述年度审计报告一并阅读。

本审核报告仅作为贵公司2021年审计报告中与保留意见所涉及事项影响已消除出具，未经我所同意，不得用作任何其他目的。

启迪环境科技发展股份有限公司

关于2021年度审计报告保留意见所涉及事项影响已消除的专项说明

大信会计师事务所(特殊普通合伙)对公司2021年度财务报告进行了审计并出具了保留意见的《审计报告》(大信审字[2022]第02230927号)。公司管理层积极配合保留意见涉及事项程序并采取可行措施查明、解决相关问题,消除保留意见审计报告所涉及事项的影响,现就相关情况说明如下:

一、2021年度审计报告保留意见内容

立信会计师在2021年对公司内部审计报告进行了审计,并出具了保留意见:

2021年4月20日,中国证监会证券管理委员会议会函公司涉嫌存在信息披露违法违规向公司发出《立案告知书》(编号:证监立案字[2021]第2001号)。截止审计报告出具日,立案调查尚未结束,审计机构表示无法判断调查结果对贵公司财务报表可能产生的影响。

2、财务核查调整

公司在进行内部财务核查时,发现部分在建项目工程报量与实际投入存在偏差,通过自查对其进行了前期会计差错更正处理,累计调减2021年度营业收入1.12亿元。

管人员及各团队为成员，核查各项目投资建设

的处罚措施。截至公司 2024 年 12 月 31 日，公司尚未收到最终的行政处罚决定书。公司最近一次收到的《行政处罚事先告知书》不涉及《深圳证券交易所股票上市规则》第 9.5.1 条、第 9.5.2 条、第 9.5.3 条的情形，公司不涉及申请实施退市风险警示的情形。

2、财务核查调整

截至公司 2021 年度审计报告日，公司通过自查发现部分在建项目工程报量与实际投入存在偏差，导致公司 2015 年度至 2020 年度财务报表之营业收入及营业成本核算存在差错。公司已根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定对公司 2015 年度至 2021 年度各季度财务报表涉及的差

2021 年再积极稳妥对公司涉及工程项目的深入调查，还原相关业务实质，努力解决相关事项给审计报告保留意见事项的整改，后续公司将深刻吸取经验教训，进一步规范公司内部控制体系，提升公司稳健经营发展，维护公司及广大股东的合法权益。

综上所述，公司董事会认为经营管理层于 2021 年再积极稳妥对公司涉及工程项目的深入调查，还原相关业务实质，努力解决相关事项给审计报告保留意见事项的整改，后续公司将深刻吸取经验教训，进一步规范公司内部控制体系，提升公司稳健经营发展，维护公司及广大股东的合法权益。

特此说明。

启迪环境科技发展股份有限公司董事会
二〇二三年四月二十五日



证书

0017384

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》由财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》应当由财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业资格被撤销的，应当将《会计师事务所执业证书》交回财政部门。

王明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的

事项发生变动的，

应当及时办理变更、

注销、涂改、出借、

发证机关：

北京市财政局

二〇一一年

十月十日

中华人民共和国

财政部制

会计师事务所执业证书

名称：大信会计师事务所(特殊普通合伙)

首席合伙人：谢济敏

主任会计师：谢济敏

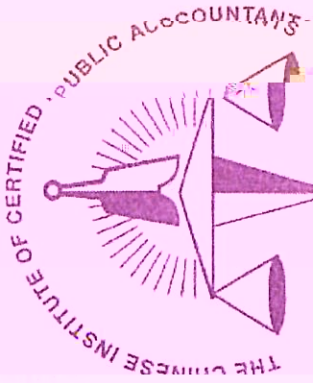
经营场所：北京市，海淀区，中关村大街1号22层2206

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：11090141

批准执业文号：京财会许字[2011]0076号

批准执业日期：2011年09月23日



中国注册会计师协会

姓名	索伊
性	男
出生日期	1968年1月
工作单位	湖北大信会计师事务所
身份证号码	2101026810月15日

有限责任会计师事务所
湖北分公司

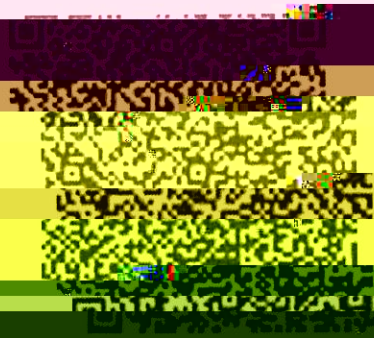
015585



年度检验登记

Annual Renewal Registration

此证书可以继续有效一年。
This certificate is valid for another year at this renewal.



420000024390

协会：湖北省注册会计师协会
Association of CPAs

日期：1998-10-16

证书编号
No. of Certificate

批准注册
Authorized In

发证日



王萍

女

1975-10-20

大信会计师事务所有限公司

注册会计师事务所有限公司湖北分所
42012219751026514X

Full name: 王萍
Sex: 女
Date of birth: 1975-10-20
Working unit: 大信会计师事务所有限公司
Professional ID: 42012219751026514X



注册会计师工作单位变更事项登记
Registration of the Change of Working Unit by a CPA

同意退出

大信会计师事务所有限公司